

Comunicado

Balço Patrimonial AMBULATORIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME JUNDIAI

Balço Patrimonial dos Exercícios Findos em 31 De Dezembro De 2014 e 2013 (Em Reais)				Demonstração dos Resultados dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro 2014 e 2013 (em Reais)			
ATIVO	Nota	2014	2013	PASSIVO	Nota	2.014	2.013
Ativo Circulante				Passivo Circulante			
Caixa e Equív. de Caixa - Saúde (Gestão Pública)	2.2(a)3	3.958.012,50	5.846.864,82	Fornecedores - Saúde (Gestão Pública)	6	434.324,77	363.889,42
Caixa e Equivalente de Caixa		3.958.012,50	5.846.864,82	Fornecedores		434.324,77	363.889,42
Outros Créditos				Obrigações Trabalhistas			
- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	1.248,98	-	- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	177.296,64	119.074,53
Outros Créditos		1.248,98	-	Obrigações Trabalhistas		177.296,64	119.074,53
Estoques				Obrigações Sociais			
- Saúde (Gestão Pública)	2.2(b)4	83.598,85	82.517,99	- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	140.998,62	100.971,53
Estoques		83.598,85	82.517,99	Obrigações Sociais		140.998,62	100.971,53
Despesas Antecipadas				Obrigações Fiscais			
- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	5.008,06	2.747,52	- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (c)	44.645,53	22.807,44
Despesas Antecipadas		5.008,06	2.747,52	Obrigações Fiscais		44.645,53	22.807,44
Total do Ativo Circulante		4.047.868,39	5.932.130,33	Outras Obrigações		1.427,47	1.578,02
Ativo não Circulante				Provisões Trabalhistas			
Imobilizado - Gestão Pública	2.2(e)5	2.941.520,27	2.706.987,42	- Saúde (Gestão Pública)	2.2 (g)	326.619,18	206.261,71
Imobilizado em Andamento - Gestão Pública	2.2(e)5	60.000,00	-	Provisões Trabalhistas		326.619,18	206.261,71
(c) Depreciação Acumulada - Gestão Pública	2.2(e)5	(614.810,68)	(326.552,18)	Subvenção para Investimento - Saúde (Gestão Pública)	1	396.640,21	578.310,44
Imobilizado Líquido - Saúde (Gestão Pública)		2.386.709,59	2.380.435,24	Total Passivo Circulante		1.521.952,42	1.392.893,09
Intangível - Gestão Pública	2.2(f)5	226.201,07	225.621,07	Passivo não Circulante			
(c) Amortização Acumulada - Gestão Pública	2.2(f)5	(122.273,27)	(77.120,06)	Provisão para Contingências	13	45.182,06	45.182,06
Intangível Líquido - Saúde (Gestão Pública)		103.927,80	148.501,01	Total Passivo Não Circulante		45.182,06	45.182,06
Total do Ativo Não Circulante		2.490.637,39	2.528.936,25	Total do Patrimônio Líquido		4.971.371,30	7.022.991,43
Total do Ativo		6.538.505,78	8.461.066,58	Total do Passivo + Patrimônio Líquido		6.538.505,78	8.461.066,58

Demonstração das Mutações do Patrimônio Social dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2014 e 2013 (em Reais)			
Descrição	Patrimônio Social	Resultado do Exercício	Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2012	-	4.795.611,55	4.795.611,55
Incorp. Resultado do Exercício Anterior	4.795.611,55	(4.795.611,55)	-
Resultado do Exercício	-	2.360.748,50	2.360.748,50
Transferências	-	(133.368,62)	(133.368,62)
Saldo em 31/12/2013	4.795.611,55	2.227.379,88	7.022.991,43
Incorp. Resultado do Exercício Anterior	4.795.611,55	(4.795.611,55)	-
Resultado do Exercício	-	(2.051.620,13)	(2.051.620,13)
Saldo em 31/12/2014	7.156.360,05	(2.184.988,75)	4.971.371,30

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2014 e 2013 (em Reais)			
1. CONTEXTO OPERACIONAL			
A Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social - AME - Jundiaí, qualificada como Organização Social de Saúde, é uma entidade civil de direito privado, filantrópica, de fins não lucrativos, que tem como objetivo:			
I - Prestar assistência à saúde em geral a tantos quanto procurarem seus serviços, sem distinção de qualquer natureza, seja nacionalidade, credo político ou religioso;			
II - Prestar assistência social em geral, tanto para menores de creches e escolas maternais, quanto para adultos, com asilos, albergues para moradores de rua e outros estabelecimentos afins;			
III - Oferecer tratamento adequado para dependentes de álcool e drogas em geral, com o objetivo de auxiliá-los na recuperação física e mental e reintegrá-los às suas comunidades e às suas famílias;			
IV - Prestar assistência à saúde dos portadores de distúrbios mentais para promover seu equilíbrio e sua reinserção na comunidade;			
V - Desenvolver atividades educacionais, podendo manter estabelecimentos de ensino e oferecer campo de estágio;			
VI - Desenvolver a pastoral da saúde e			
VII - Destinar recursos financeiros e ou econômicos, inclusive mediante doação, a entidades filantrópicas e ou simplesmente sem fins lucrativos, que militem na área da saúde e ou da educação e ou pastoral da saúde e ou da assistência social em geral desde que não utilize recursos e bens que lhe forem repassados pelo Estado.			
Contratada através de Contratos de Gestão firmada com a Secretaria de Estado da Saúde de São Paulo em 2012 assumiu a operacionalização do AMBULATORIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES - AME Jundiaí, visando desenvolver o programa de modernização de gestão de saúde no âmbito do Estado de São Paulo, com fundamento nos termos da Lei Complementar nº 846 de 04 de junho de 1998. Estes contratos têm vigência de 05 anos a partir de sua assinatura, fixando as verbas orçamentárias a serem repassadas para custeio das operações.			
3. Caixa e Equivalente de Caixa			
Caixa Geral	2.000,00	1.500,00	
Contas Correntes - Bancárias	1.718,59	1.147,55	
Aplicações Financeiras	3.954.293,91	5.844.217,27	
Total	3.958.012,50	5.846.864,82	
4. Estoques			
Drogas e Medicamentos	17.562,83	16.013,19	
Filmes e Químicos	3.074,50	3.566,69	
Químicos e Saneantes	529,69	-	
Gêneros Alimentícios	1.954,52	2.056,04	
Materiais de Escritório	11.055,30	12.018,99	
Materiais de Manutenção	687,76	1.515,48	
Materiais Médicos Hospitalares	32.075,02	32.354,68	
Mat. Manutenção Equipos Médicos	3.562,83	-	
Materiais de Informática	891,74	479,20	
Materiais e Equipos de Segurança	8.704,41	852,42	
Produtos de Limpeza	8.604,37	10.931,42	
Uniformes	2.729,88	2.729,88	
Total	83.598,85	82.517,99	
5. Imobilizado Líquido			
Benfeitorias (Obras e Reformas)	-	358.080,00	4%
Instalações Físicas	702.407,41	341.719,41	10%
Mobiliário em Geral	240.933,75	103.902,90	10%
Aparelho Inst. Téc. P/ Medição	13.799,97	390.696,77	10%
Biblioteca e Material de Ensino	2.260,00	2.260,00	10%
Ap. e Utensílio P/ Comunicação	38.863,00	-	10%
Máq. E Ferramentas Longa Duração	10.882,80	9.796,36	10%
Equipos. De Proc. Dados	295.992,67	266.862,68	20%
Aparelhos e Utensílios Doméstico	64.982,63	43.461,10	10%
Equipos Med. Hospitalares	1.571.398,04	1.190.208,20	10%
Benfeitorias (Obras) em Andamento	60.000,00	-	10%
Total	3.001.520,27	2.706.987,42	
Depreciação Acumulada	(614.810,68)	(326.552,18)	
Imobilizado Líquido	2.386.709,59	2.380.435,24	
6. Fornecedores			
Fornecedores Materiais e Medicamentos	2014	2013	
Fornecedores Serviços Médicos P.J	333.083,78	238.880,76	
Fornecedores Serviços Diversos P.J	80.637,79	79.614,46	
Fornecedores de Imobilizado	70.848	471,38	
Total	434.324,77	363.889,42	
7. Atividades Assistenciais de Saúde			
As atividades assistenciais de saúde desenvolvidas de forma gratuita aos usuários do Sistema Único de Saúde - SUS, através de contratos de gestão, atendem os requisitos da Lei nº 12.101/09, regulamentada pelos Decretos nº 7.237, de 20 de julho de 2010 e Decreto nº 7.300, de 14 de setembro de 2010, que dispõe sobre as condições que vinculam a concessão do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS e PORTARIA Nº 1.970, de 16 de agosto de 2011 que dispõe sobre o processo de Certificação das Entidades Beneficentes de Assistência Social na área da Saúde (CEBAS-SAÚDE), conforme demonstradas nos quadros a seguir:			
271 - Consultas Médicas			
Descrição	Realizado	Contratado	%
1ª Consulta	27.870	35.388	-21,24%
Interconsultas	5.342	4.720	13,18%
Cons. Subsequente	37.636	31.728	18,62%
Total	70.848	71.836	-1,38%
272 - Consultas Não Médicas			
Descrição	Realizado	Contratado	%
Consultas Não Médicas	10.859	9.260	17,27%
Procedimentos Terapêuticos	7.715	7.200	7,15%
Total	18.574	16.460	12,84%
273 - Atividade Cirúrgica			
Descrição	Realizado	Contratado	%
Ambulatorial	4.064	3.140	29,43%
Total	4.064	3.140	29,43%
275 - SADT Externo			
Descrição	Realizado	Contratado	%
Ultrassonografia	7.938	7.800	1,77%
Endoscopia	827	480	72,29%
Diag. Especialidades	9.673	9.288	4,15%
Diag. Radiologia	8.216	6.000	36,93%
Total	26.654	23.568	13,99%

Demonstração dos Fluxos de Caixas dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2014 e 2013 (em Reais)			
ATIVIDADES OPERACIONAIS	2014	2013	
Resultado do Exercício: Superávit/ (Déficit)	(2.051.620,13)	2.360.748,50	
Transferência	-	(133.368,62)	
Depreciação e Amortização Acumulada	333.411,71	277.906,34	
Total	(1.718.208,42)	2.505.286,22	
Redução / (Aumento) de Outros Créditos	(1.248,98)	62.451,00	
Redução / (Aumento) de Estoques	(1.080,86)	(15.722,48)	
Redução / (Aumento) de Despesas Antecipadas	(2.260,54)	(1.565,28)	
(Redução) / Aumento de Fornecedores	70.435,35	44.650,81	
(Redução) / Aumento de Obrigações Trabalhistas	58.222,11	23.301,15	
(Redução) / Aumento de Obrigações Sociais	40.027,09	24.610,35	
(Redução) / Aumento de Obrigações Fiscais	21.838,09	9.645,40	
(Redução) / Aumento de Outras Obrigações	(150,55)	(1.805,65)	
(Redução) / Aumento de Provisões Trabalhistas	120.357,47	86.813,67	
(Redução) / Aumento de Subvenção para Investimento	(181.670,23)	(78.896,45)	
(Redução) / Aumento de Provisões para Contingência (Não Circulante)	-	-	
Caixa Líquido Proveniente das Ativ. Operacionais	(1.593.739,47)	1.988.768,77	
(Aquisição) / Baixa do Ativo Imobilizado	(234.532,85)	(1.114.568,54)	
(Aquisição) / Baixa do Ativo Imobilizado em Andamento	(60.000,00)	-	
(Aquisição) / Baixa do Ativo Intangível	(580,00)	(8.052,00)	
Caixa Líquido Proveniente dos Investimentos	(295.112,85)	(1.122.620,54)	
Aumento/ Diminuição Líquido de Caixa e Equív. de Caixa	(1.888.852,32)	866.148,23	
Demonstração do Aumento/ Diminuição Líquido de Caixa e Equív. De Caixa			
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	5.846.864,82	4.980.716,59	
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período	3.958.012,50	5.846.864,82	
Varição Líquida das Disponibilidades	(1.888.852,32)	866.148,23	

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Para os Exercícios Findos em 31 de Dezembro De 2014 e 2013 (Em Reais)			
8. Certificado Beneficente de Assistência Social			
A instituição é portadora do Certificado Beneficente de Assistência Social - CEBAS/ Saúde, concedido pelo Ministério da Saúde, conforme Portaria MS nº435, de 16 de Maio de 2012. O Processo de renovação 71010.004137/2009-17 foi deferido em 01 de outubro de 2014, com validade até 31/12/2014. Em 2012 o processo de renovação nº 25000.111093/2012-70 do certificado da entidade foi encaminhado e encontra-se em análise no Ministério da Saúde, órgão responsável pela análise e a decisão dos requerimentos de concessão ou de renovação dos Certificados das Entidades Beneficentes de Assistência Social que prestam serviços na área da saúde, considerando a competência conferida ao Ministério da Saúde pela Lei nº 12.101, de 27 de novembro de 2009.			
9. Gratuidades			
Representa o total de recursos aplicado no ano no atendimento à população em geral. A apuração do montante contabilizado reflete o custo efetivo dos pacientes atendidos através do SUS - Sistema Único de Saúde, durante o ano de 2014 o montante foi de R\$ 11.171.174,47 e 2013 de R\$ 8.097.189,32. No decorrer do exercício de 2014 a Entidade, usufruiu da implantação total do sistema Senior, aprimorou a segregação dos gastos entre custos e despesas, sem impactar o resultado do exercício. Para não afetar a comparabilidade entre os exercícios, na demonstração do resultado de 2013 foi adotado o mesmo critério.			
10. Isenção Usufruidas			
A Entidade deixou de demonstrar o cálculo da COFINS e CSLL, devido a verba transitada originar-se de Contrato de Gestão com o Estado de São Paulo. A Quota Patronal do INSS é recolhida por decisão administrativa, e está contemplada no Orçamento de Custeio do exercício, aprovado pela Secretaria de Estado da Saúde - SES.			
11. Aplicações de Recursos			
Os recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais de conformidade com o seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.			
12. Cobertura de Seguros			
Para atender medidas preventivas a entidade efetua contratação de seguro em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros.			
13. Provisão para Contingência			
Provisões constituídas para fazer frente a ações cíveis e trabalhistas, que se encontram em instâncias diversas. A provisão é constituída por valores atualizados de perdas, estabelecidos pelos consultores jurídicos e por julgamento da administração, para o exercício de 2014, não foi necessário complemento das provisões.			
Vale salientar que o contrato de gestão citado no contexto operacional contempla o pagamento de todas as despesas e contingências incorridas no período do contrato.			

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES			
RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS			
Aos administradores da CRUZADA BANDEIRANTE SÃO CAMILO ASSISTÊNCIA MÉDICO-SOCIAL - AME JUNDIAÍ São Paulo - SP			
Examinamos as demonstrações contábeis da Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social - AME Jundiaí, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2014 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.			
Responsabilidade da Administração sobre as Demonstrações contábeis - A administração da Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social - AME Jundiaí é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para a elaboração dessas demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independente se causada por fraude ou erro.			
Responsabilidade dos Auditores Independentes - Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante. Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis da entidade para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da entidade. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela Administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.			
Opinião sobre as Demonstrações Contábeis - Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Cruzada Bandeirante São Camilo Assistência Médico-Social - AME Jundiaí em 31 de dezembro de 2014, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as disposições contidas na Lei 12.101/09, que regula os procedimentos de isenção de contribuições para a Seguridade Social.			
São Paulo, 20 de Março de 2015.			
GALLORO & ASSOCIADOS Auditores Independentes CRC PJ 2SP00581/O-7			
VICTOR DOMINGOS GALLORO Sócio-Diretor CT CRC - 1SP044278/O-0			

Antonio Mendes Freitas Presidente	Mário Luis Kozik Superintendente Operacional	Camila Pastrolin Venturini Diretora Administrativa CRA -SP 114.116	Sueli Rodrigues Silva Contadora CRC 1SP28786/O-3
--------------------------------------	---	---	---